

在党的十五大报告中,江泽民同志指出:“公有制实现形式可以而且应当多样化。一切反映社会化生产规律的经营方式和组织形式都可以大胆利用。”“股份制是现代企业的一种资本组织形式,有利于所有权和经营权的分离。有利于提高企业和资本的运作效率,资本主义可以用,社会主义也可以用”。言简意赅,为我国公有制改革指明了方向。

一、股份制的由来:社会化大生产的呼唤

股份公司是适应于资本主义生产发展的需要而建立起来的。18 世纪初期,1720 年英国出现了一个南海贸易公司,就是开发拉丁美洲金矿,向社会发行股票,组织股份公司起,股份公司出现于欧洲;到 19 世纪后半期已经广泛流行于资本主义各国。随着社会生产力的发展,企业的规模愈来愈大,资本有机构成不断提高,而这时,资本家面临着开办一个大企业往往需要巨额的资本,单个资本家成几个合伙的资本家很难筹集到必需的巨额资本。但是通过股份公司的形式,很快就可以把分散在社会上的大大小小的货币资本集中成为巨额的股份资本。由此可见,股份公司是加速资本集中和促进资本主义生产发展的有力杠杆。对此,马克思指出:“假如必须等待积累去使某些单个资本增长到能够修建铁路的程度,那末恐怕直到今天世界上还没有铁路,但是,集中通过股份公司转瞬之间就把这件事完成了。”^①

随着股份公司的成立,使私人资本直接取得了社会资本的形式,促进了资本主义大企业的建立和发展。一般说来,由于股份公司生产规模大,可以更迅速地采用新技术、新工艺,更合理地组织生产,更有效地利用资源。因而,它在资本主义生产关系许可的范围内局部地缓解了生产社会化与资本主义私有制的矛盾,促进了社会生产力的发展。更要明确指出的是,这时股份资本虽然具有社会资本的质,那并没有改变资本的本质,只不过是小资变

股份制不会导致私有化

崔之一

成大资本。这种在资本主义生产方式中发展起来的,由股份公司、股票和股票市场组成的现代企业的股份制是一种投资方向、企业组织和经营管理的制度。因此,在社会主义制度下也是可以适用的。

相当长时期以来,我国国有企业都是清一色的国家投资独资经营方式,而且把增加国家直接投资作为扩大再生产经营的唯一来源,对于可以通过适当方式,吸收社会闲置资金和合理调整存量资产,使其优化组合,达到扩大经营,提高资产经营效益的这条途径持排斥态度。这是导致国有企业资产经营不活、效益不高、资金不足的主要根源之一,经常使企业陷于困境。“没有钱!”成为企业欲大干不能,经营陷于困境的一句口头语。

党的十一届三中全会以后,我国进入了改革开放的新的历史阶段。在农村改革过程中,伴随着农村家庭联产承包责任制的运行,大量的乡镇企业开始出现,这些企业采用“以资带劳、以劳带资、带股就业”的形式筹资兴办,成为股份制经济的雏形。在城市经济体制改革过程中,以搞好国有大、中型企业为中心,实行了企业承包制、租赁制,企业的自主权得到落实,企业的活力有所增强,与此同时,企业的组织形式也发生了巨大的变化,企业间的联合、兼并,企业相互参股、控股,以企业联合为基础的企业集团得到迅速发展,股份制企业也跃跃欲试。1984 年 7 月,北京天桥百货商场进行股份制试点,开创了我国商业企业进行股份制改革的先河。1984 年 11 月,上海电声总厂发起组建上海飞乐音响股份公

司,向社会公开发行股票,在工业企业中首先实行股份制试点。自 1984 年以来,上海、深圳、北京、四川等地,都选择了一些国有企业进行股份制试点,并有近百家企业发行了股票,这不仅是认识上的一次飞跃,而且也扎扎实实地干起来了。

由于受传统观念的影响,“股份制是资本主义的经营方式”,社会主义能不能用呢?这个问题仍困惑

^① 《马克思恩格斯全集》第 23 卷第 688 页

着人们。

二、资本主义可以用,社会主义也可以用

股份制经济是一种以集资经营为特征的经济形式,它的产业和发展,反映了资本主义社会化大生产和商品经济发展的客观要求。

马克思在剖析股份公司与股份制时指出,新的股份资本和股份公司形成以后,对于资本主义生产和生产关系产生的影响是:第一,股份公司的生产,促进了资本的集中和资本主义生产的发展,使得“生产规模惊人地扩大了,个别资本不可能建立的企业出现了。”^①第二股份公司的形成,提高了资本社会化的程度。资本“在这里直接取得社会资本(即那些直接联合起来的个人资本)的形式,而与个人资本相对立。”^②第三,股份公司的产生,使资本的所有权与资本的职能完全分离了。拥有股票的资本家,完全可以不参加股份公司的经营管理,资本的所有者转化为单纯的领取股息的资本家。第四,依上所述,股份公司的出现,最直接的结果是:社会投资(购买股票)和生产的社会化,这时就其内部和外部关系来看,都没有触动资本主义私有制。

由此可见,股份制产生于大生产,与所有制没有直接关系,它只是一口井,井的形式与井中的水资本主义能用,社会主义也能用。股份制经济本身并没有特定的社会经济性质,它只是依附于一定社会的主体经济形式。资本主义已经利用并且继续利用它来发展社会生产力,促进生产的社会化,社会主义同样也可以利用它来发展经济。

1992年春,邓小平同志视察南方讲话中指出:“社会主义要赢得与资本主义相比较的优势,就必须大胆吸收和借鉴人类社会创造的一切文明成果,吸收和借鉴当今世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代化生产规律的先进经营方式、管理方法。”^②对股份制也应持这样的态度与方法,才符合科学。在社会主义条件下,特别是在我国发展社会主义市场经济条件下,它的作用是广泛的,我们发展股份制企业(主要指股份有限公司),可以起到下列的作用:

1. 国有资产股份经营有利于转换企业的经营机制。国有企业采取股份制经营方式后,国家同企业的关系必然发生变化。企业同国家社会行政管理的关系就是依法经营、依法纳税。而企业同作为资产所有者代表的国家之间的关系,就成了公司

法人同股东的民事关系。国家作为股东以其出资形成的股份获得股息和红利,并对企业负债承担有限责任。这样就从法律上、组织形式上实现了股东对所出资金的所有权同法人对公司资产的法人产权的分离。企业不再在行政上隶属于某个行业的主管部门,可以摆脱一切不必要的行政干预,面向市场自主经营。

2. 股份制有利于筹集资金发展生产经营。向社会发行股票,可构成企业的长期资本,无需还本,这就有利于企业稳步发展。通过股份制,可以做到资金来源多元化和外在化,这不仅使企业本身的生产经营规模可按生产力发展的需要扩大,而且使企业本身具有了自己的独立的经济基础,即企业具有了独立的生命力,对于股东——即股票持有者来说也是十分灵活,要想退股和追求增殖,可以进入证券交易所进行交易。这些在独资企业条件下是做不到的,因为独资企业的资金来源不具备多元化与外在化的特点,企业的生存和发展完全依赖于资本家的自然人身份。独资人死亡或者其他变故,对企业影响重大,甚至破产倒闭。而股份制企业就不存在这样的问题。股票持有者个人无论发生什么变故,对企业的经营都毫无影响。股份制经济的这个特点,表明了这种组织形式充满了活力和勃勃生机。

3. 股份制它可以使产权本身商品化。因为产权的凭证——股票可以买卖,因此必然形成证券市场和促进资金市场或金融市场的迅速发展。这就使资金的存量和增量能根据生产发展的需要合理地流动起来。

4. 股份制有利于以产权为纽带的企业集团的形成和发展。一个具有稳定性的凝聚力的企业集团,必须要以财产关系即产权为纽带,而股份制是形成纽带的最佳载体。通过对我国企业集团的股份制改造,使集团公司对企业集团中的其它企业形成控股、参股关系,构成一批受控于它的子公司,孙公司等企业群体,将使集团公司通过产权关系来控制 and 影响整个企业集团的经营活动,提高扩大生产经营的能力、增强其在国内国际市场的竞争力。

5. 股份制有利于资产优化组合、优胜劣汰。国有资产转为股份经营,国家对股份制企业的投入由过去的实物和货币资产转为对企业的出资权

① ①第二,《资本论》第3卷,第493页

② 《邓小平文选》第3卷第373页

利。同时,国家出资实现为证券化,国有资产产权经营机构或国有股的持股人,可以依法通过证券市场来转让或购进股票,用以调整国有资产的存量结构和影响增量投向。

6. 股份制有利于增强企业凝聚力。向职工发行内部股或认证股的股份制企业,通过吸收本企业职工入股,就使企业职工的个人利益与国有资产利益紧密相联,“一荣俱荣、一损俱损”,同企业“联股联心”,与企业的盛衰形成了“命运共同体”,克服以前的“全民所有、全民都没有”的状况,增强企业的向心力。

基于股份制经济有上述的特点与长处,可以而且必须运用它,构成我国社会主义市场经济的微观经济基础,促进我国的繁荣与富强。

三、股份制不会导致私有化

股份制产生于资本主义,也正象市场经济一样,资本主义可以用它来发展经济,社会主义也可以用它来发展生产力、发展经济,促进生产的社会化。长期以来,人们普遍认为“股份公司就是资本主义”,这是认识上的误区,这一误就误了半个世纪。

股份制也可以为社会主义所用,但社会主义究竟不同于资本主义,在如何运用上是有区别的,我们社会主义制度下运用与发展股份制,必须根据邓小平同志提出的“三个有利于”原则,在国家宏观调控下进行,是不会导致私有化的,但也必须有一定的限定:

1. 涉及国家安全、国防尖端技术的企业,具有战略意义的稀有金属的开采项目,以及必须由国家专卖的企业和行业,不进行股份制改革。

2. 国家产业政策重点发展的能源、交通、通讯等垄断性较强的行业可以进行少量股份制试点,但

以国有股为主的公有资产股在这些企业中必须控股。

3. 国家限制外商投资或对外商投资有经营期限的产业,不设立有外资投入的股份制企业。

在股份制发展过程中我们必须坚持下列原则:(1)国有资产保值增值的原则。国有股权的投入、行使、转让要以实现和提高资产经营效益为目标,不得以牺牲国有股权的利益来维护其他股权利益或强制国有权来实现非盈利的社会目标。同时,也不得在股份制企业中谋取国有股的特殊利益。(2)政企职责分开,所有权和经营权分离,政府社会行政管理职能和国家所有权管理职能分离的原则。政府作为社会管理者只依法对股份制企业实行一般行政管理,不能直接管理企业的生产经营;政府作为国有资产的所有权代表者,只能通过它委派的股权代表或董事会成员参与公司的决策管理,也不能直接干预公司的生产经营活动。(3)履行必要的审批程序的原则。从前阶段股份制试点情况来看,由于有些地方或企业对股份制企业基本规则缺乏了解,不同程度地存在着国有资产权益的行为。因此,各级国有资产管理部門要配合有关部门,对国有资产参加股份经营要进行审批,并按照国家有关规定,对股份制试点范围、股权结构设置及国有股设置进行审核和确认。特别对要向社会公开发行股票的股份制申请,要会同有关部门审批。因为它不仅涉及国有资产所有者的权益,也涉及切实保障社会公众投资者的利益问题。

4. 积极慎重、经过试点,总结经验,逐步推行,切忌“一哄而上”,仓促上阵。

(作者系:厦门大学马列部教授)

(责任编辑:贺永泉)

(上接第40页)

间首先“心理相容”,从而才能产生好的教育效果。

另外,现在的学生有很强的自我意识,自我实现的需要有时会出现自相矛盾的现象。比如,现在的中师学生都很清楚:科学文化知识对于我们这个国家的未来发展起决定作用,而教育又处于基础地位,但他们中又确有许多人不愿意当教师,其主要原因是教师的经济收入低。这就需要思想教育者去引导他们摆正个人利益与国家利益、眼前利益与长远利益

的关系,确定当一名人民教师的崇高感、责任感。同时既不要回避现阶段教师待遇低的现实,又要讲党和国家为解决“脑体倒挂”所采取的积极措施,帮助他们牢固地确立专业思想,立志献身人民教育事业。

总之,语言是一门科学,也是一门艺术,充分利用语言的艺术,是思想教育者工作中的一件法宝。

(作者单位:甘肃省礼县师范学校)

(责任编辑:郭洪)